One of the petroleum's sector companies
Kournish Elnil - elwrak - Embaba - Giza
Tel. : 35406079 - 35403570
Fax : 35408882
P.O.Box : 1438
C.C.R : 160611
www.egyptgas.com.eg

غاز مصر
Egypt Gas

إحدى شركات قطاع البترول
كورنيش النيل - الوراق - إمبابة - الجيزة
تليفون : ٣٥٤٠٦٠٧٩ - ٣٥٤٠٣٥٧٠
فاكس : ٣٥٤٠٨٨٨٢
صندوق بريد : ١٤٣٨
سجل تجارى : ١٦٠٦١١
www.egyptgas.com.eg

تقرير مجلس الإدارة

بشأن قائمة المركز المالي و قائمة الدخل للشركة

عن السنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

أولاً :- نتائج أعمال الشركة عن عام ٢٠١٢ .

- بلغت قيمه الأعمال المنفذة ٨٦١ مليون جنيه بنسبة ١١١% من الفترة السابقة .
- بلغت تكلفة النشاط ٨٠٠ مليون جنية بنسبة ١١٢% من الفترة السابقة .
- بلغ مجمل ربح النشاط ٦١ مليون جنيه بنسبة ٩٨% من الفترة السابقة .
- بلغ صافى الربح قبل الضريبة ١١٧.٦ مليون جنيه بنسبة ٨٧% من الفترة السابقة .

ثانياً :- إنجازات الشركة خلال عام ٢٠١٢ .

- **الأعمال المنزلية و التجارية :-**

بلغ عدد العملاء الذين تم تحويل أجهزتهم ١٦٩ ألف عميل كما تم مد شبكات التوزيع لعدد ٢٤٣ ألف عميل كما تم عمل تركيبات منزلية لعدد ١٨٣ ألف عميل .

- **خطوط الصلب :-**

تم تنفيذ ٣١ كم ليصبح إجمالى المنفذ ٧١١ كم .

- **خطوط شبكات التوزيع :-**

تم تنفيذ ١٠٧١ كم ليصبح إجمالى المنفذ ١٣٦٤٨ كم .

- **أعمال التركيبات المنزلية و التجارية :-**

تم تنفيذ ٣,٢ مليون متر ليصبح إجمالى المنفذ ٤٧ مليون متر .

- **التحويلات المنزلية و التجارية :-**

تم تنفيذ ٣٠٥ ألف جهاز ليصبح إجمالى الأجهزة المحولة ٤,٤ مليون جهاز .

+202 35316375 11.FEB.2013 13:01 RECEIVED FROM: EGYPTGAS #4538-005

One of the petroleum's sector companies
Kournish Elnil - elwrak - Embaba - Giza
Tel. : 35406079 - 35403570
Fax : 35408882
P.O.Box : 1438
C.C.R. : 160611
www.egyptgas.com.eg

غاز مصر
Egypt Gas

احدى شركات قطاع البترول
كورنيش النيل - الوراق - إمبابة - الجيزة
تليفون : ٣٥٤٠٦٠٧٩ - ٣٥٤٠٣٥٧٠
فاكس : ٣٥٤٠٨٨٨٢
صندوق بريد : ١٤٣٨
سجل تجارى : ١٦٠٦١١
www.egyptgas.com.eg

- **محطات تخفيض الضغط :-**

تم تنفيذ ٤ محطات خلال عام ٢٠١٢ ليصبح إجمـالى المنفذ ١١٨ محطة .

- **الأعمال الصناعية :-**

تم تنفيذ ٧٢ مصنع جديد خلال عام ٢٠١٢ ليصبح إجمـالى المنفذ ٨٧٩ مصنع جديد .
تم تنفيذ ٣٧ توسعات فى مصانع قائمة خلال ٢٠١٢ ليصبح إجمـالى المنفذ ٦١٥ مصنع.

- **خدمة العملاء :-**

تم تنفيذ حوالى ١٥٠ ألف أمر شغل خلال عام ٢٠١٢ .

- **مسحوبات الغاز الطبيعى :-**

بلغت مسحوبات الغاز الطبيعى ١٣١٢ مليون متر مكعب فى ٢٠١٢/١٢/٣١ مقابل ١١٢٠ مليون متر مكعب العام السابق .

- **الأعمال المستقبلية :-**

١- إستكمال تنفيذ أعمال توصيل الغاز الطبيعى بمحافظات الدلتا .
٢- إدخال الغاز الطبيعى لمدينتى المرج و الخصوص (حوالى ٢٠٠ ألف عميل) .
٣- إستكمال تنفيذ أعمال توصيل الغاز الطبيعى لمحافظة أسوان و قنا .
٤- إستكمال تنفيذ أعمال توصيل الغاز الطبيعى لحساب شركة تاون جاز بالقاهرة و الجيزة و الإسكندرية و الإسماعيلية و بورسعيد .
٥- تنفيذ أعمال خدمة العملاء بمناطق جمهورية مصر العربية .

04/03 2013 MON 12:20 [TX/RX NO 9056] 004

مـــــــــــــــزارس

مصطفى شوقي و شركاه

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة غاز مصر
"شركة مساهمة مصرية"

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة غاز مصر "شركة مساهمة مصرية" والمتمثلة في الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفق النقدي عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا وفقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضا عادلا وواضحا خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية، وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ، ولدى تقييم هذه المخاطر يؤخذ في الاعتبار الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام الشركة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في الشركة، وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية.

١٥٣ شارع محمد فريد – برج بنك مصر – صندوق بريد ٢٠٧٥ القاهرة ١١٥١٨ – مصر
تليفون ٣٩٠ ١٨٩٠ – ٣٩١ ٧٧٩٩ (٠٢) فاكس ٢٣٩٣ ٩٤٣٠ (٠١)
E-mail: mshawki@mshawki.com www.mazars.com.eg www.mshawk.com

FAX-ALMAZA 04/03/2013 12:12:33 π PAGE 4/026 Fax Server

الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي **لشركة غاز مصر "شركة مساهمة مصرية"** في ٣١ **ديسمبر ٢٠١٢**، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

فقرات توجيه الانتباه

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظا، وكما هو وارد بالإيضاح رقم (٢٦) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية، لم تتوافر لدي إدارة الشركة بعد المعلومات التي تمكنها من الإفصاح عن تأثير الأحداث الجارية في جمهورية مصر العربية على الأصول والالتزامات ونتائج الأعمال خلال الفترات المالية القادمة، حيث قد تختلف تلك القيم والنتائج جوهريا في الفترات القادمة إذا ما توافرت لدى إدارة الشركة مؤشرات ودلالات موثوقا بها وبما يمكنها من استخدام تلك المؤشرات والدلالات في تحديد مدى وحجم تلك الأحداث على تلك الأصول والالتزامات المدرجة بالمركز المالي.

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظا، فقد بلغ المتبقي من إجمالي مطالبات مصلحة الضرائب عن فروق الفحص الضريبي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ١٢٧ مليون جنيه مصري وبلغ المخصص المكون لهذا الغرض في ذلك التاريخ نحو مبلغ ٨٠ مليون مصري حيث ان هذا الخلاف منظور حاليا أمام القضاء (إيضاح – ١٥).

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظا، فلم تتاح معلومات عن القيمة العادلة للاستثمارات المتاحه للبيع، وعليه ظهرت بالتكلفة وتثبت الشركه أيرادات استثماراتها عند صدور الحق لتحصيلها (إيضاح - ٦).

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، وقد تم جرد المخزون بمعرفة ادارة الشركة طبقا للأصول المرعية.

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقا لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

القاهرة في : ٤ مارس ٢٠١٣

مراقب الحسابات

دكتور / أحمد شوقي

مصطفى شوقي MAZARS

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "
الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	ايضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى
الأصول طويلة الأجل			
الأصول الثابتة (بالصافى)	(٣)	٦٠ ٨٩١ ٠٨٣	٦٦ ٤٨٧ ٢٥٣
مشروعات تحت التنفيذ	(٤)	٢٤ ٠٢٣ ٦٥٩	١٤ ٠٣٥ ٦٩٧
قروض إسكان عاملين	(٥)	١٢ ٤٧٨ ٤٢٥	١٠ ٦٧٤ ٠٠٩
استثمارات متاحة للبيع	(٦)	٢٤١ ٨٩٥ ٢٣٤	٢٣٨ ٢٦٣ ٨٥٢
إجمالي الأصول طويلة الأجل		٣٣٩ ٢٨٨ ٤٠١	٣٢٩ ٤٦٠ ٨١١
الأصول المتداولة			
المخزون (بالصافى)	(٧)	١٨٦ ٤٠٩ ٣٦٥	٢٤٤ ٨٦٠ ٢٤٥
أعمال تحت التنفيذ	(٨)	١٦٣ ٤٦٦ ٣٢٥	١٢٠ ٣٥٢ ١٥١
عملاء وأوراق قبض (بالصافي)	(٩)	٦٠٩ ٦٩٨ ٩٤٢	٦٧٧ ٠٤١ ٥٠٠
شركات ذات علاقة - أرصدة مدينة	(١٠)	١٤٩ ٥٢٦ ٣١٧	١١٠ ٤٣٩ ٨٠٥
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	(١١)	٩٠ ٢٦٥ ٥٦٨	٨٥ ٢٣١ ٩٣١
مدينون - مصلحة الضرائب	(١٢)	٣ ٣٨٥ ٥٩٧	٢ ٠٠٥ ١٨٠
ودائع مربوطة كضمان	(١٣)	٥٧ ٧٧٠ ٩٧١	٧٢ ٦٠٢ ١٤٠
نقدية بالخزينة ولدي البنوك	(١٤)	٧٢ ٤٨٠ ٤٠٨	٢٩ ٣٨٩ ٦١٧
إجمالي الأصول المتداولة		١ ٣٣٣ ٠٠٣ ٤٩٣	١ ٣٤١ ٩٢٢ ٥٦٩
الالتزامات المتداولة			
المخصصات	(١٥)	٨١ ٠١٤ ٢٠٣	١٢٦ ٥٦٦ ٢٤١
دائنو توزيعات		--	١١٨ ٠٠٠ ٠٠٠
شركات ذات علاقة - أرصدة دائنة	(١٦)	١٦ ١٥٨ ١٢٣	١٦ ٦٧٧ ٠٤٧
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	(١٧)	٤٢٧ ٦٤٦ ٤٤٤	٣٤٩ ٥٣٠ ٠١٣
دائنون - مصلحة الضرائب	(١٨)	٣٠ ٥٥٨ ٤٥٠	٥٦ ٤١٧ ٠٧٢
إجمالي الالتزامات المتداولة		٥٥٥ ٣٧٧ ٢٢٠	٦٦٧ ١٩٠ ٣٧٣
رأس المال العامل		٧٧٧ ٦٢٦ ٢٧٣	٦٧٤ ٧٣٢ ١٩٦
إجمالي الاستثمار ويتم تمويله على النحو التالي:		١ ١١٦ ٩١٤ ٦٧٤	١ ٠٠٤ ١٩٣ ٠٠٧
حقوق المساهمين			
رأس المال المصدر والمدفوع	(١٩)	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠
الاحتياطيات	(٢٠)	٧٨٩ ٥٤٢ ٧٦٢	٧٨٩ ٥٤٢ ٧٦٢
أرباح مرحلة	(٢١)	٩٣ ٤٢١ ٦٣٣	٩٣ ٣٨٨ ٥٠٢
صافى ربح العام		١١٢ ٢١٥ ٠٣٣	--
إجمالي حقوق المساهمين		١ ١١٥ ١٧٩ ٤٢٨	١ ٠٠٢ ٩٣١ ٢٦٤
الالتزامات طويلة الأجل			
الضريبة المؤجلة		١ ٧٣٥ ٢٤٦	١ ٢٦١ ٧٤٣
اجمالي الالتزامات طويلة الاجل		١ ٧٣٥ ٢٤٦	١ ٢٦١ ٧٤٣
إجمالي تمويل رأس المال العامل والأصول طويلة الأجل		١ ١١٦ ٩١٤ ٦٧٤	١ ٠٠٤ ١٩٣ ٠٠٧

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها .
- تقرير مراقب الحسابات مرفق.

مراقب الحسابات	مساعد رئيس الشركة للشئون المالية وعضو مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
د . أحمد شوقي	محاسب/ هشام الجوهري	مهندس / فؤاد رشاد عباس
MAZARS مصطفى شوقي		

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "
قائمة الدخل
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	ايضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
إيرادات النشاط	(٢٤)	٨٦١ ١٢٥ ٣٩١	٧٧٦ ١٩٦ ١٤٩
يخصم :			
تكاليف النشاط	(٢٥)	(٨٠٠ ٥٢٥ ٥٩٣)	(٧١٤ ٠٨٤ ٥٧٩)
مجمل الربح		٦٠ ٥٩٩ ٧٩٨	٦٢ ١١١ ٥٧٠
يخصم :			
مصروفات عمومية وإدارية	(٢٣)	(٥٤ ٧٦٩ ٥٤٧)	(٤٧ ٩٥٣ ٨١٢)
رواتب مقطوعة وبدلات حضور مجلس الإدارة		(٢ ٢٢٨ ٦٩٧)	(٢ ٢٠٣ ٥٨٦)
اهلاك الأصول الثابتة		(٣٥٠ ١٦٧)	(٣٥١ ٣٢٦)
اضمحلال ومخصصات مكونة		(٢ ٥٠٣ ٣٣٦)	(٢٥ ٦٨٣ ٠١٩)
مخصصات انتفى الغرض منها		--	٣٤ ٢٦٦ ٩٣٩
صافي إيرادات النشاط		٧٤٨ ٠٥١	٢٠ ١٨٦ ٧٦٦
يضاف :			
فوائد دائنة		٥ ٤٤٣ ٥٨٢	٥ ٦٢٣ ٢٨٢
إيرادات إستثمارات		١٠٦ ٠٩١ ٤٥٧	١٠٠ ٩٢٤ ٦٦٧
اضمحلال استثمارات		(٧٤٤ ٥٩٧)	--
أرباح رأسمالية		--	١٧٢ ٤٢١
صافي ربح النشاط		١١١ ٥٣٨ ٤٩٣	١٢٦ ٩٠٧ ١٣٦
إيرادات متنوعة		٣ ٣٦٤ ٢٧٦	٣ ٧٨٧ ٨٣٠
فروق تقييم عملة		٢ ٧٩٤ ٧١٦	٤ ١٣٨ ١٢٠
صافي الربح قبل الضريبة		١١٧ ٦٩٧ ٤٨٥	١٣٤ ٨٣٣ ٠٨٦
ضريبة الدخل		(٥ ٠٠٨ ٩٤٩)	(٨ ٢٨٠ ٢٢٦)
الضريبة المؤجلة		(٤٧٣ ٥٠٣)	(٩٦٠ ٤٨٨)
صافي ربح العام بعد الضريبة		١١٢ ٢١٥ ٠٣٣	١٢٥ ٥٩٢ ٣٧٢
حصة السهم في الارباح	(٢٨)	٥,٢٢	٧,١٣

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
وعضو مجلس الإدارة
محاسب / هشام الجوهري

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
مهندس / فؤاد رشاد عباس

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "
قائمة التدفقات النقدية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	ايضاح رقم	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
التدفقات النقدية من انشطة التشغيل			
صافى الربح قبل الضرائب		١١٧ ٦٩٧ ٤٨٥	١٣٤ ٨٣٣ ٠٨٦
الإهلاك		٩ ٣١٣ ٨٦٠	٨ ٤٣٥ ٥١٢
ايرادات الاستثمارات		(١٠٦ ٠٩١ ٤٥٧)	(١٠٠ ٩٢٤ ٦٦٧)
مخصصات مكونة		٢ ٥٠٣ ٣٣٦	٢٥ ٦٨٣ ٠١٩
مخصصات انتفى الغرض منها		--	(٣٤ ٢٦٦ ٩٣٩)
اضمحلال الاستثمارات		٧٤٤ ٥٩٧	--
ارباح راسمالية		--	(١٧٢ ٤٢١)
فوائد دائنة		(٥ ٤٤٣ ٥٨٢)	(٥ ٦٢٣ ٢٨٢)
ما يخص العام من فروق التقييم		(٢ ٧٩٤ ٧١٦)	(٤ ١٣٨ ١٢٠)
ارباح التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل		١٥ ٩٢٩ ٥٢٣	٢٣ ٨٢٦ ١٨٨
النقص (الزيادة)في المخزون		٥٧ ٤٤٧ ٥٤٤	٢٦ ٢٥٨ ٨٨٧
النقص (الزيادة) في أعمال تحت التنفيذ		(٤٣ ١١٤ ١٧٤)	(٤٥ ٣٠٠ ٦٨١)
النقص (الزيادة) في عملاء واوراق قبض		٦٨ ٠٠٣ ٠٣٨	(٧٦ ٢٦٦ ١٤٨)
(الزيادة) النقص في شركات ذات علاقة - أرصدة مدينة		(٣٩ ٠٨٦ ٥١٢)	(٣٢ ٩٣١ ٥٤٣)
النقص في ودائع مربوطة كضمان		١٤ ٨٣١ ١٦٩	٣٢ ٤٩٤ ١٢٥
(الزيادة)في مدينون وأرصدة مدينة أخرى		(٥ ٠٣٣ ٦٣٧)	(١٦ ٤٣٠ ٢٣٢)
(الزيادة) النقص في مديني مصلحة الضرائب		(١ ٣٨٠ ٤١٧)	٦١٠ ٧٦٣
(النقص) الزيادة في شركات ذات علاقة - ارصدة دائنة		(٥١٨ ٩٢٤)	٢ ٤٩٣ ٩١٤
(النقص) الزيادة في دائنون وأرصدة دائنة أخرى	(٢١)	٧٤ ١٣٦ ٢٤٨	١٠٦ ٠٧٧ ٠٩٦
(النقص) في دائنو مصلحة الضرائب		(٢٥ ٨٥٨ ٦٢٢)	(٢٠ ٥٨٩ ٣٠٧)
(النقص) لمصلحة الضرائب من المخصصات		(٤٥ ٥٥٢ ٠٣٨)	(٤٥ ٨١٨ ١٩٠)
صافى التدفقات النقدية(المستخدمة في) انشطة التشغيل		٦٩ ٨٠٣ ١٩٨	(٤٥ ٥٧٥ ١٢٨)
التدفقات النقدية من انشطة الاستثمار			
(مدفوعات) في قروض اسكان العاملين		(١ ٨٠٤ ٤١٦)	(١ ٩٢٢ ٦٣٥)
متحصلات من بيع أصول ثابتة		--	١٧٢ ٤٢١
(مدفوعات) لشراء اصول ثابتة		(٣ ٧١١ ٠٨٩)	(١٧ ٥٤٠ ٤٨٥)
(مدفوعات) لمشروعات تحت التنفيذ		(٩ ٩٨٧ ٩٦٢)	(١ ٧٢٨ ٣٠٥)
(مدفوعات) استثمارات مالية		(٣ ٦٣١ ٣٨٢)	(٦ ٢٥٠ ٠٠٠)
مقبوضات فوائد دائنة		٥ ٤٤٣ ٥٨٢	٥ ٦٢٣ ٢٨٢
مقبوضات من ايرادات استثمارات مالية		١٠٤ ٣٤٤ ٦٢٤	٩٥ ٢٠٠ ٠٠٠
صافى التدفقات النقدية الناتجة من انشطة الاستثمار		٩٠ ٦٥٣ ٣٥٧	٧٣ ٥٥٤ ٢٧٨
التدفقات النقدية من انشطة التمويل			
(توزيعات) أرباح مدفوعة		(١١٨ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١٠٧ ٣٥٠ ٠٠٠)
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة في) انشطة التمويل		(١١٨ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١٠٧ ٣٥٠ ٠٠٠)
اثر التغير في اسعار الصرف		٦٣٤ ٢٣٦	٣ ١٣٦ ٧٩٧
صافى التغير في النقدية و ما في حكمها		٤٣ ٠٩٠ ٧٩١	(٧٦ ٢٣٤ ٠٥٣)
رصيد النقدية و ما في حكمها في بداية العام		٢٩ ٣٨٩ ٦١٧	١٠٥ ٦٢٣ ٦٧٠
رصيد النقدية و ما في حكمها في نهاية العام	(١٤)	٧٢ ٤٨٠ ٤٠٨	٢٩ ٣٨٩ ٦١٧

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
وعضو مجلس الإدارة

محاسب / هشام الجوهري

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

مهندس / فؤاد رشاد عباس

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "
قائمة التغير في حقوق المساهمين
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	رأس المال	احتياطي قانوني	احتياطي عام	احتياطي رأسمالي	احتياطي اسكان عاملين	احتياطي تمويل مشروعات انفاق	احتياطي رفاه اسهم الاصول	ارباح مرحلة	صافي ربح العام	الاجمالي
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
الرصيد في ٢٠١١/١/١	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٣,١٧٣,١٩٧	١٤٩,٧٥١,٧١٠	٦,٧٣٥,٣٥٦	١٨,٤٢١,٥٥٦	٥٣٤,٤٨٩,٣٥٧	١٥,٥٢٨,١٦٧	٩٦,٢٣٩,٥٤٩	--	٩٩٥,٣٢٦,٨٨٢
صافي ربح العام	--	--	--	--	--	--	--	--	١٢٤,٥٩٢,٣٧٢	١٢٤,٥٩٢,٣٧٢
الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٣,١٧٣,١٩٧	١٤٩,٧٥١,٧١٠	٦,٧٣٥,٣٥٦	١٨,٤٢١,٥٥٦	٥٣٤,٤٨٩,٣٥٧	١٥,٥٢٨,١٦٧	٩٦,٢٣٩,٥٤٩	١٢٤,٥٩٢,٣٧٢	١,١١٩,٩٣١,٢٥٤
الرصيد في ٢٠١٢/١/١	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٣,١٧٣,١٩٧	١٤٩,٧٥١,٧١٠	٦,٧٣٥,٣٥٦	١٨,٤٢١,٥٥٦	٥٣٤,٤٨٩,٣٥٧	١٥,٥٢٨,١٦٧	٩٦,٢٣٩,٥٤٩	١٢٤,٥٩٢,٣٧٢	١,١١٩,٩٣١,٢٥٤
تسويات على الارباح المرحلة								٥٣,١٣١	--	٥٣,١٣١
المحول الى احتياطي قانوني طبقا لقرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٢/٣/٢٤	--	٦,٢٢٧,٩٩٨	--	--	--	--	--	--	(٦,٢٢٧,٩٩٨)	--
المحول الى احتياطي رأسمالي طبقا لقرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٢/٣/٢٤	--	--	--	١٧٢,٤٢١	--	--	--	--	(١٧٢,٤٢١)	--
المحول الى احتياطي اسكان عاملين طبقا لقرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٢/٣/٢٤	--	--	--	--	٥,٠٠٠,٠٠٠	--	--	--	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	--
المحول الى احتياطي تمويل مشروعات طبقا لقرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٢/٣/٢٤	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
توزيعات ارباح طبقا لقرار الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٢/٣/٢٤	--	--	--	--	--	--	--	(٣,١٤٩,٠٤٧)	(١١٦,٤٨٩,٥٣)	(١١٩,٠٠٠,٠٠٠)
صافي ربح العام	--	--	--	--	--	--	--	--	١١٢,٢١٥,٠٣٣	١١٢,٢١٥,٠٣٣
الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٩,٤٤٤,١٩٥	١٤٩,٧٥١,٧١٠	٦,٩٠٧,٧٧٧	٢٣,٤٢١,٥٥٦	٥٣٤,٤٨٩,٣٥٧	١٥,٥٢٨,١٦٧	٩٣,٤٩١,٥٣٣	١١٢,٢١٥,٠٣٣	١,١١٤,٤٤٥,٤٣٨

- الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

مهندس / فؤاد رشاد عباس

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
وعضو مجلس الإدارة

محاسب / هشام الجوهري

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "

قائمة توزيع الأرباح المقترحة
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

	٢٠١٢ جنيه مصري	٢٠١١ جنيه مصري
صافي أرباح العام القابلة للتوزيع	١١٢ ٢١٥ ٠٣٣	١٢٥ ٥٩٢ ٣٧٢
يخصم:		
إحتياطي رأسمالي	--	١٧٢ ٤٢١
صافي الربح القابل للتوزيع	١١٢ ٢١٥ ٠٣٣	١٢٥ ٤١٩ ٩٥١
ارباح مرحلة	٩٣ ٤٢١ ٦٣٣	٩٧ ٢٣٩ ٥٤٩
يوزع كالآتي :	٢٠٥ ٦٣٦ ٦٦٦	٢٢٢ ٦٥٩ ٥٠٠
٥% احتياطي قانوني	٥٥٥ ٨٠٥	٦ ٢٧٠ ٩٩٨
احتياطي اسكان عاملين	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠
	٢٠٠ ٠٨٠ ٨٦١	٢١١ ٣٨٨ ٥٠٢
توزيعات للمساهمين:		
الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية	٥٧ ٦٠٠ ٠٠٠	٦٢ ٤٠٠ ٠٠٠
مساهمون اخرون	١٤ ٤٠٠ ٠٠٠	١٥ ٦٠٠ ٠٠٠
	٧٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٨ ٠٠٠ ٠٠٠
حصة العاملين	٤٨ ٩٩٤ ٧٠٧	٣٩ ٤٠٠ ٠٠٠
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٦٠٠ ٠٠٠	٦٠٠ ٠٠٠
ارباح مرحلة	٧٨ ٤٨٦ ١٥٤	٩٣ ٣٨٨ ٥٠٢
	٢٠٥ ٦٣٦ ٦٦٦	٢٢٢ ٦٥٩ ٥٠٠

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
وعضو مجلس الإدارة
محاسب / هشام الجوهري

رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
مهندس / فؤاد رشاد عباس

شركة غاز مصر
" شركة مساهمة مصرية "
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢

١- نشأة الشركة وغرضها

تأسست شركة مشروعات الغاز الطبيعي (شركة مساهمة مصرية) بموجب قرار وزير شئون الاستثمار والتعاون الدولي رقم ١٤٢ لسنة ١٩٨٣ وفي ظل أحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ وتعديلاته بنظام استثمار المال العربي والأجنبي والمناطق الحرة وبما لا يخل بأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية .
وذلك بغرض القيام بتنفيذ مشروعات الغاز الطبيعي كمقاول عام والقيام بكافة الأعمال المرتبطة أو المتصلة بتلك الأنشطة.
وقد طرأت عدة تعديلات على النظام الأساسي للشركة سواء فيما يتعلق بالغرض أو الاسم او رأس المال أخرها قرار رئيس الهيئة العامة للاستثمار رقم ١٦٠٤/ع في ٢٠٠٨/٨/١٨ وقد أصبح اسم الشركة (شركة غاز مصر)شركة مساهمة مصرية بدلا من شركة مشروعات الغاز الطبيعي (شركة مساهمة مصرية)

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة والمطبقة بثبات خلال الفترة محل المراجعة.

١/٢ أسس إعداد القوائم المالية

يتم إعداد القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية وطبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.

٢/٢ أثبات المعاملات بالدفاتر

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم أثبات المعاملات بالعملات الأجنبية خلال العام على أساس أسعار الصرف المعلنة وقت التعامل ، ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية من العملات الأجنبية في نهاية كل فترة على أساس أسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ ، ويتم إدراج فروق العملة بقائمة الدخل .

٣/٢ استخدام التقديرات والحكم الشخصي

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصي والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات، وتعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها في ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى متنوعة معقولة في ظروف تطبيقها تمثل نتائج التقديرات والافتراضات الأساس في تكوين الحكم الشخصي الخاص بالقيم الدفترية للأصول والالتزامات بطريقة أكثر وضوحا من مصادر أخرى، هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

- يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة دورية.
- يتم الاعتراف بالتغيير في التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط، أو في فترة التغيير والفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.

٤/٢ الأصول الثابتة وإهلاكاتها

يتم أثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ويتم اهلاك الأصول الثابتة القابلة للاهلاك بطريقة القسط الثابت وقد وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (٣) المنعقدة بتاريخ ٢٢ ابريل ٢٠١٠ على تعديل الأعمار الانتاجية ومعدلات الإهلاك اعتبارا من أول يناير ٢٠١٠ لتصبح كما يلي:

	معدل الاهلاك قبل التعديل	معدل الاهلاك بعد التعديل
مباني وإنشاءات	١٠% - ٢٥%	٥% - ١٢,٥%
الات ومعدات	٢٥%	١٢,٥%
وسائل نقل وانتقال	٢٥%	١٢,٥%
عدد وأدوات	٢٥%	٢٠%
أثاث ومعدات مكاتب	١٠% - ٢٥%	١٠% - ٢٥%

ويراعى عند احتساب القيمة الباقية للأصول التى لم تهلك بالكامل أن يتم اهلاك القيمة الباقية بطريقة منتظمة على مدار العمر الانتاجى المتبقى للأصل.

١/٤/٢ الاعتراف والقياس الأولى

تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل، وبالنسبة للأصول التي يتم إنشائها داخليا تتضمن تكلفة الأصل تكلفة الخامات والعمالة المباشرة الأخرى التي تستلزمها عملية تجهيزها إلى الحالة التي يتم تشغيلها بها في موقعها وفى الغرض الذي تم اقتناؤها من أجله، وكذلك تكاليف إزالتها وإعادة تسوية الموقع الذي توجد به هذه الأصول.

يتم تحميل المصروفات بقيمة العدد والأدوات التى تقل قيمتها عن ٥٠٠ جنيه مصرى طبقا لموافقة مجلس الادارة.

يتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الأصول الثابتة التي تختلف أعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة.

٢/٤/٢ التكاليف اللاحقة على الاقتناء

تتضمن التكلفة الدفترية للأصول الثابتة تكلفة إحلال جزء أو مكون من مكونات تلك الأصول عندما يكون من المتوقع الحصول على منافع اقتصادية مستقبلية كنتيجة لإنفاق تلك التكلفة وكذلك يمكن قياس التكلفة بدرجة عالية من الدقة ، هذا ويتم الاعتراف بالتكاليف الأخرى بقائمة الدخل كمصروفات عند تكبدها.

٥/٢ تخفيض قيمة الأصول

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة في تاريخ إعداد القوائم المالية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها، وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة من هذه الأصول ويتم إثبات الأصول بالقيمة الأستردادية المتوقعة ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الأستردادية على قائمة الدخل.

وتتمثل القيمة الأستردادية للأصل أو للوحدة المولدة للنقد في قيمته الاستخدامية أو قيمته العادلة ناقصا تكاليف البيع أيهما أكبر، ويتم خصم التدفقات النقدية المستقبلية المتوقع حصولها للوصول إلى القيمة الحالية باستخدام سعر خصم يعكس التقييم الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المرتبطة بالأصل

٦/٢ **مشروعات تحت التنفيذ**

يتم إثبات المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة طبقا للقياس الأولى تتضمن التكلفة كافة النفقات المتعلقة مباشرة واللازمة لتجهيز الأصل إلى الحالة التى يتم تشغيله بها، وفى الغرض الذى اقتنى من أجله ويتم تحويل المشروعات تحت التنفيذ إلى بند الأصول الثابتة عندما يكون الأصل متاحا لتشغيله فى الغرض الذى اقتنى من أجله.

٧/٢ **استثمارات متاحة للبيع**

تتمثل الاستثمارات المالية المتاحة للبيع فى مساهمات الشركة فى راسمال شركات اخرى بنسبة لا تسمح لها بالتأثير القوى وتثبت هذه الاستثمارات بالقيمة العادلة على ان تظهر فروق التقييم فى حقوق المساهمين إلا فى حالة تعذر الوصول للقيمة العادلة نظرا لعدم تداول هذه الاستثمارات فى بورصة الاوراق المالية وعدم وجود دراسات بقيمتها العادلة فتثبت بالتكلفة .

مع العلم انه فى حالة حدوث انخفاض دائم فى القيمة المحسوبة طبقا للدراسات التى تتم فى هذا الشأن يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحميله على قائمة الدخل وذلك بالنسبة لكل استثمار على حده .

٨/٢ **المخـــــزون**

يتم تقييم المخزون على أساس التكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل طبقا للمعيار المحاسبي المصري رقم (٢) وقد تم حساب التكلفة على أساس المتوسط المرجح.

٩/٢ **المخصصات**

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانونى قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى، ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويتم فحص المخصصات فى تاريخ إعداد كل ميزانية ويتم تسويتها لتعكس أفضل تقدير مالي، ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام، وإذا كان التأثير هاما فإنه يتم تقدير قيمة المخصص بخصم التدفقات النقدية المستقبلية بسعر خصم قبل الضريبة والذى يعكس التقدير الحالى للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام إذا كان ذلك ملائما.

١٠/٢ **إثبات الإيراد**

تقاس قيمة الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة، ويتحقق إيراد الخدمات عندما يمكن قياس قيمة الإيراد بدقة ويكون هناك توقع كاف بأن هناك منافع اقتصادية مستقبلية سوف تتدفق إلي المنشأة، وانه يمكن قياس قيمة هذه المنافع بطريقة يعتمد عليها، وأنه يمكن القياس الدقيق للتكاليف التى تم تكبدها فى العملية وكذلك التكاليف اللازمة لإتمامها.

١١/٢ **أعمال تحت التنفيذ**

يتم تحميل أعمال تحت التنفيذ بكافة التكلفة على العمليات حتى تمام تجهيزها وتسليمها للعميل، وعند أثبات الإيراد يتم إضافة ما يخصه من هذه التكاليف في بند تكاليف النشاط بقائمة الدخل وذلك طبقا للمعيار المحاسبى المصرى رقم (٨) فقرة (٢٦) (النشاط المستقبلى للعقد).

١٢/٢ الاحتياطيات

١/١٢/٢ الاحتياطي القانوني

يتم تجنيب مبلغ يوازي ٥% من الارباح لتكوين الاحتياطي القانوني ويقف هذا التجنيب متي بلغ الاحتياطي ٥٠% من راس مال الشركةالمصدر.

٢/١٢/٢ احتياطي تمويل مشروعات الغاز

يتم تدعيم الاحتياطيات طبقا للمادة رقم (٨) من القانون رقم ٢١٧ لسنة ١٩٨٠ في شأن الغاز الطبيعي والتي تنص على "احتجاز نسبة من الأرباح السنوية القابلة للتوزيع بحد أقصى ٥٠% كاحتياطي تمويل مشروعات الغاز الطبيعي" والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة والفقرة الخامسة من المادة ١٩٦ من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١.

٣/١٢/٢ احتياطي عام

تم تكوينه بناء على قرارات الجمعية العامة تطبيقا للفقرة الخامسة من المادة ١٩٦ من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة.

٤/١٢/٢ احتياطي رأسمالي

تم تكوينه بناء على قرارات الجمعية العامة تطبيقا للفقرة الخامسة من المادة ١٩٦ من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركةويتم تدعيمه بالأرباح الرأسمالية أن وجدت .

٥/١٢/٢ احتياطي اسكان عاملين

تم تكوينه بناء على قرارات الجمعية العامة تطبيقا للفقرة الخامسة من المادة ١٩٦ من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة.

٦/١٢/٢ احتياطي ارتفاع أسعار أصول

تم تكوين احتياطي ارتفاع أسعار أصول عن الأصول المهلكة بالكامل وكانت تعمل في ظل القواعد السابقة.

١٣/٢ الارتباطات الرأسمالية لشراء أصول ثابتة

تلتزم الشركة بتطبيق الفقرة رقم (٣) من المادة رقم (٢٦) من النظام الاساسي للشركة في الارتباطات الرأسمالية لشراء اصول بحد اقصى ١٨ مليون جنيه مصري في السنة، وما زاد عن ذلك يعرض على مجلس ادارة الشركة.

١٤/٢ ضرائب الدخل والضريبة المؤجلة

تشمل ضرائب الدخل والضرائب المؤجلة على الأرباح والخسائر الضريبية الجارية والمؤجلة، يتم الاعتراف بضرائب الدخل بقائمة الدخل فيما عدا الضرائب المتعلقة ببنود مثبتة مباشرة في حقوق المساهمين، ففي هذه الحالة يتم إثباتها ضمن حقوق المساهمين.

تتمثل الضريبة الجارية في الضريبة المتوقعة على الربح الضريبي للسنة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ القوائم المالية وأي تسوية لضريبة مستحقة عن سنوات سابقة.

يتم استخدام طريقة التزامات الميزانية للضريبة المؤجلة، اخذا في الاعتبار الفروق المتوقعة بين القيم الدفترية للأصول والالتزامات لأغراض القوائم المالية وللمبالغ المستخدمة لأغراض الضرائب. يتم قياس قيمة الضريبة المؤجلة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ الميزانية.

يتم إثبات أصل ضريبي مؤجل في حالة أن الربح الضريبي في المستقبل من المتوقع أن يكون متاحا لمقابلة استخدام لأصل. يتم تخفيض الأصول الضريبية المؤجلة للمدى الذي لا يكون متوقعا وأن الميزة الضريبية المتعلقة بها سوف تتحقق.

١٥/٢ النقدية وما في حكمها

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية فإن النقدية وما في حكمها تتضمن أرصدة النقدية بالبنوك والخزينة والودائع لأجل.

١٦/٢ مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يتم تسجيل المدينون بالقيمة الاسمية مخصوما منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها ، ويتم تبويبها ضمن الأصول المتداولة.

١٧/٢ دائنون و أرصدة دائنة أخرى

يتم إثبات الدائنون وأرصدة دائنة أخري بالتكلفة.

١٨/٢ القوائم الدورية

يتم اعداد القوائم المالية الدورية بنفس السياسات المالية المطبقة عند اعداد القوائم المالية السنوية فيما عدا السياسات المحاسبية التي تم تغيرها بعد اخر قوائم مالية سنوية صدرت والتي سوف تنعكس على القوائم المالية السنوية التالية طبقا للفقره (٢٨) للمعيار المحاسبي المصرى (٣٠).

١٩/٢ الفوائد الدائنة

يتم اثبات الفوائد الدائنة على اساس مبدأ الاستحقاق وفقا لسعر الفائدة المعلن.

٣- الأصول الثابتة (بالصافي)

يتمثل رصيد الأصول الثابتة (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

	الأراضي	المباني والإنشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد وأدوات	أثاث ومعدات مكاتب	الاجمالي
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
التكلفة في ٢٠١٢/١/١	١٩ ١٣١ ٠٠٩	٤٤ ٤٨٧ ٦٣٧	٦٠ ٨٠٤ ٩٠٧	٥٢ ٩٠٤ ٩٤٢	٣٦ ٠٨٤ ٧٩١	٢٣ ٩٩٢ ٥٧٥	٢٣٧ ٤٠٥ ٨٦١
الإضافات خلال العام	--	١٩ ٤٧٠	٥٣١ ٩٦٢	١ ٦١٠ ٨٠٠	٩٤٨ ٥٧٣	٦٠٠ ٢٨٤	٣ ٧١١ ٠٨٩
الاستبعادات خلال العام	٨٥٦	٩ ٤١٢	١١٦ ٦٤٩	--	٣٩ ٠٠٤	--	١٦٥ ٩٢١
التكلفة في ٢٠١٢/١٢/٣١	١٩ ١٣٠ ١٥٣	٤٤ ٤٩٧ ٦٩٥	٦١ ٢٢٠ ٢٢٠	٥٤ ٥١٥ ٧٤٢	٣٦ ٩٩٤ ٣٦٠	٢٤ ٥٩٢ ٨٥٩	٢٤٠ ٩٥١ ٠٢٩
مجمع الإهلاك في ٢٠١٢/١/١	--	٣٦ ١١٠ ٤٢٤	٤٥ ٢٢٠ ٧٨٢	٤٣ ٧٤٨ ٤١١	٢٦ ٤٨١ ٤٠٥	١٩ ٣٥٧ ٥٨٦	١٧٠ ٩١٨ ٦٠٨
إهلاك العام	--	٥٧٩ ٤٣١	٢ ٨٥١ ٦٧٤	٢ ٠٨٧ ٥٤٠	٢ ٥٥٨ ٦٧٥	١ ٢٣٦ ٥٤٠	٩ ٣١٣ ٨٦٠
مجمع اهلاك الاستبعادات	--	١ ٤٨٧	١١٦ ٦٤٩	١٥ ٣٨٢	٣٩ ٠٠٤	--	١٧٢ ٥٢٢
مجمع الإهلاك في ٢٠١٢/١٢/٣١	--	٣٦ ٦٨٨ ٣٦٨	٤٧ ٩٥٥ ٨٠٧	٤٥ ٨٢٠ ٥٦٩	٢٩ ٠٠١ ٠٧٦	٢٠ ٥٩٤ ١٢٦	١٨٠ ٠٥٩ ٩٤٦
صافي تكلفة الأصول في ٢٠١٢/١٢/٣١	١٩ ١٣٠ ١٥٣	٧ ٨٠٩ ٣٢٧	١٣ ٢٦٤ ٤١٣	٨ ٦٩٥ ١٧٣	٧ ٩٩٣ ٢٨٤	٣ ٩٩٨ ٧٣٣	٦٠ ٨٩١ ٠٨٣
صافي تكلفة الأصول في ٢٠١١/١٢/٣١	١٩ ١٣١ ٠٠٩	٨ ٣٧٧ ٢١٣	١٥ ٥٨٤ ١٢٥	٩ ١٥٦ ٥٣١	٩ ٦٠٣ ٣٨٦	٤ ٦٣٤ ٩٨٩	٦٦ ٤٨٧ ٢٥٣

- بلغت قيمة الأصول المهلكة دفتريا ولازالت تعمل في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ١١٦ ٦٠٦ ٧٦٦جنيه مصري وبيانها كالتالي:

	جنيه مصري
المباني والإنشاءات	٢٠ ٦٤١ ١٧٦
آلات ومعدات	٣١ ٨٠٧ ٦٥٩
وسائل نقل وانتقال	٣٠ ٨٥٥ ١٦٣
عدد وأدوات	١٧ ٥٦٢ ٢٦٧
أثاث ومعدات مكاتب	١٥ ٧٤٠ ٥٠١
	١١٦ ٦٠٦ ٧٦٦

- تم إضافة أصول ثابتة للإهلاك التدريجي للأصول المهلكة دفتريا للحفاظ على الأصول المنتجة خلال الفترة من ١/١ إلى ١٢/٣١ بمبلغ ٣ ٧١١ ٠٨٩جنيه مصري.
- لم يتم الإنتهاء من تسجيل ملكية بعض أصول الشركة والمشتراه بعقود إبتدائية بتكلفة ٧٠٣ ٤٠٠ جنية مصرى جارى اتخاذ الإجراءات اللازمة لذلك.
- جميع الأصول الثابتة مستغلة وتعمل بالتشغيل.

04/03 2013 MON 12:20 [TX/RX NO 9056] 017

٤- مشروعات تحت التنفيذ

يتمثل رصيد مشروعات تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
المبنى الإداري بالمعادي	٢٢ ٢٨٨ ١٣٥	١٣ ٩٣٣ ١٦٧
دفعات مقدمه لشراء أصول ثابتة	١ ٧٣٥ ٥٢٤	١٠٢ ٥٣٠
	٢٤ ٠٢٣ ٦٥٩	١٤ ٠٣٥ ٦٩٧

٥- قروض إسكان عاملين

يتمثل رصيد قروض إسكان العاملين في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ٤٢٥ ٤٧٨ ١٢جنيه مصري تتمثل في قيمة القروض الممنوحة للعاملين بالشركة بدون فوائد للحصول على وحدات سكنيه ويتم السداد على أقساط شهرية بحد أقصى ١٨٠ قسط.

٦- إستثمارات متاحة للبيع

يتمثل رصيد استثمارات متاحة للبيع في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي :

	نسبة المساهمة	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة الغاز الطبيعي للسيارات (كار جاس)	%٤٠	٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية الدولية لتكنولوجيا الغاز (غازتك)	%١٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)	%١٥	٦٧ ٣٢٠ ٠٠٠	٦٧ ٣٢٠ ٠٠٠
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة إسكندرية للصيانة البترولية (بترو منت)	%١٣،٣٣	٤ ٠٨٠ ٠٠٠	٤ ٠٨٠ ٠٠٠
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية لصيانة الأجهزة (صيانكو)	%٢٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية لتوزيع البوتاجاز (بوتاجاسكو)	%٢٧	٢٧ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٧ ٠٠٠ ٠٠٠
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)	%٣٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة الخدمات البترولية (بترو تريد)	%٢٥	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٥ ٠٠٠ ٠٠٠
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة الإقليمية لنقل تكنولوجيا الغازات والبترول	%١٠	٥٠٠ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠٠
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة المصرية للتبريد بالغاز الطبيعي (جاس كول)*	%٢٠،٩٥	٢٦ ٢٩٤ ٧٥٠	٢٢ ٠٠٠ ٠٠٠
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة مي جاس	%٣٠	٩٠٠ ٠٠٠	٩٠٠ ٠٠٠
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة يونيون جاس	%٤٩	٧٢٧ ٣٣٩	٧٢٧ ٣٣٩
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال شركة أفاق الاتحاد للغاز والتبريد**	%١	٧٣ ١٤٥	٧٣ ١٤٥
قيمة مساهمة الشركة في رأس مال الشركة الليبية المصرية للغازات والخدمات النفطية المشتركة (جزء من الدفعة التأسيسية)***	%٤٩	٦٦٣ ٣٦٨	٦٦٣ ٣٦٨
		٢٤٢ ٥٥٨ ٦٠٢	٢٣٨ ٢٦٣ ٨٥٢
يخصم:			
اضمحلال في الاستثمارات		(٦٦٣ ٣٦٨)	--
		٢٤١ ٨٩٥ ٢٣٤	٢٣٨ ٢٦٣ ٨٥٢

تتمثل استثمارات الشركة في رؤوس أموال الشركات الواردة أعلاه في استثمارات متاحة للبيع حيث أن طبيعة العلاقة الاستثمارية بين الشركة وهذه الشركات لا تسمح لها بتحقيق نفوذ مؤثر على تلك الاستثمارات والذي عرفه معيار المحاسبة المصري رقم (١٨) بأنه القدرة على المشاركة في اتخاذ القرارات المتعلقة بالسياسات المالية وسياسات التشغيل للشركة المستثمر فيها، فإن شركة غاز مصر ليس لها القدرة على وضع السياسات أو تغيير أفراد إداراتها، وهي بالتالي لا تعتبر استثمارات في شركات شقيقة أو تابعة وتقوم الشركة بتقييم تلك الاستثمارات بالتكلفة حيث أن قيمتها العادلة غير متاحة للشركة.

*وافقت الجمعية العامة غير العادية لشركة جاس كول على زيادة رأسمالها وتعديل هيكلها التمويلي ومنح أسهم مجانية للمساهمين وكانت حصة غاز مصر ٧٥٠ ٢٩٤ ٤جنية مصرى موزعة على ٤٢٩٤٧ سهم القيمة الاسمية للسهم ١٠٠ جنية مصرى .

** وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (٥) لسنة ٢٠١٠ المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٦/١٧ على تعديل نسبة المساهمة في شركة أفاق الاتحاد للغاز والتبريد من ٢٤% الى ١% ، لذلك تم تحويل الفرق إلى الأرصدة المدينة، وقام المجلس بتفويض السيد المهندس رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب في السير في إجراءات التعديل، و جاري إستكمال إجراءات هذا التعديل.

***نظرا لتوافر وجود مؤشرات واضحة لحدوث انخفاض لكامل قيمة الاستثمار فقد وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم (١٢) لسنة ٢٠١٢ بتاريخ ٥ /١١/ ٢٠١٢ على تطبيق البند (٧/٢) من اهم السياسات المحاسبية بتخفيض القيمة الدفترية لكامل قيمة الاستثمار والأرصدة المدينة للشركة الليبية المصرية للغازات والخدمات النفطية وتحميل قيمة الاضمحلال على قائمة الدخل.

FAX-ALMAZA 04/03/2013 12:12:33 PAGE 17/026 Fax Server

٧- المخزون

يتمثل رصيد المخزون في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
خامات	١٦٨ ٥٣١ ٨٢١	٢٢٤ ٧٨٥ ٣٦٩
قطع غيار	١٥ ٥٩٥ ٥٩٦	١١ ٤٥٥ ٨٥٤
مخزون مخلفات	٧٥٧ ٠٠٠	٦٥ ٦٤٢
إعتمادات مستنديه لشراء بضائع	٣ ٣٣٥ ٧٩٦	٩ ٣٦٠ ٨٩٢
	١٨٨ ٢٢٠ ٢١٣	٢٤٥ ٦٦٧ ٧٥٧
يخصم		
الانخفاض فى المخزون	١ ٨١٠ ٨٤٨	٨٠٧ ٥١٢
	١٨٦ ٤٠٩ ٣٦٥	٢٤٤ ٨٦٠ ٢٤٥

٨- أعمال تحت التنفيذ

بلغ رصيد أعمال تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ مبلغ ١٦٣ ٤٦٦ ٣٢٥ جنيه مصري والذي يتمثل في قيام الشركة بأعمال توصيل الغاز للمنازل بوسط الدلتا ومناطق أخرى.

٩- عملاء وأوراق قبض (بالصافي)

يتمثل رصيد عملاء وأوراق قبض (بالصافي) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
الشركة القابضة للغازات الطبيعية	١٧٣ ٦٤٤ ٧٩٦	١٩٧ ٣٣٨ ٧٠١
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (تاون جاس)	٣٢٧ ٨٩٥ ٨٩٢	٣٥٢ ٤٥٠ ٦٤٠
الهيئة المصرية العامة للبترول	١٠ ٨٠٦ ٥٦٤	٣٤ ٣٩٢ ٧٩١
الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)	١٣ ٨٢٨ ٧٤٠	١٤ ٨٠١ ٠١٣
شركة بترول بلاعيم (بترو بل)	٤ ٦١٠ ٢٤٠	٣ ٤٩١ ٣٨٥
شركة بترول خليج السويس (جابكو)	١٠ ٤١٨ ٣٨٠	١٣ ٢٧٨ ٠٩٨
الجمعية التعاونية للبترول	٦٢٨ ٩٣٥	٨٥٥ ٦٤٣
عملاء منازل	١٨ ٤٥٨ ٨٣١	١٦ ٩٥٢ ٧١٨
عملاء أخرون	٢٧ ٩٦٠ ٣٩٥	١٠ ٧٥٣ ٤٥١
كنر جاس	١ ١٩٠ ٨٤٣	٣ ٤٨٨ ١٣٥
شركة السويس للزيت (سوكو)	٢ ٦٢٣ ٣٨٤	٣ ٤٠٤ ٦٧٢
جمعية احمد عرابي التعاونية	٢ ٣١٤ ٤٩٥	٢ ٣٠٥ ٣٩٥
شركةرشيد للبترول	٦٩٦ ٤٦٧	٣٠٥٨٤٥١
الفنار للبترول	٣٠٦ ٤٨٩	٤٦٨ ٦٦٥
العامة للبترول	٤ ٤٣١ ١٧١	١٢ ١٤٦ ٨١٦
خالده للبترول	١ ١٨١ ٦٨٤	٥٧٩ ٧٨١
قارون للبترول	٤ ٣٨٠ ٨٨٠	١ ١١٠ ١٩٦
	٦٠٥ ٣٧٨ ١٨٦	٦٧٠ ٨٧٦ ٥٥١
يخصم :		
الانخفاض في العملاء	(٨ ٠٠٠ ٠٠٠)	(٦ ٥٠٠ ٠٠٠)
	٥٩٧ ٣٧٨ ١٨٦	٦٦٤ ٣٧٦ ٥٥١
اوراق قبض	١٢ ٣٢٠ ٧٥٦	١٢ ٦٦٤ ٩٤٩
	٦٠٩ ٦٩٨ ٩٤٢	٦٧٧ ٠٤١ ٥٠٠

١٠- شركات ذات علاقة - أرصدة مدينة

يتمثل رصيد شركات ذات علاقة - أرصدة مدينة في ايرادات مستحقة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

اسم الشركة ذات العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع التعامل	رصيد أول المدة	الحركة مدين	الحركة دائن	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
الشركة القابضة للغازات الطبيعية	مساهم بنسبة ٨٠%	معارين	١٨٨ ٧٥٥	٩٥٧ ٣٣٥	٩٤٢ ٦٩٦	٢٠٣ ٤٤٤
الشركة القابضة للغازات الطبيعية (الشروق)	مساهم بنسبة ٨٠%	تنفيذ اعمال	١٤ ٦٦٩ ١٨٢	٥ ١٠٧ ٨١٨	--	١٩ ٧٧٧ ٠٠٠
الشركة القابضة للغازات الطبيعية (جنوب الوادى)	مساهم بنسبة ٨٠%	تنفيذ اعمال	٣٢ ٨٠١ ٧٩١	٣٧ ٦٨٥ ٣٤٦	٥ ٨٣٣ ٣٣٢	٦٤ ٦٥٣ ٨٠٤
الشركة القابضة للغازات الطبيعية (المرج)	مساهم بنسبة ٨٠%	تنفيذ اعمال	--	٩ ١٥٩ ٠٠٠	--	٩ ١٥٩ ٠٠٠
الشركة القابضة للغازات الطبيعية (الدلتا)	مساهم بنسبة ٨٠%	تنفيذ اعمال	٥٢ ٧٠٩ ٧٠٤	٤٥ ٢٢٦ ٤٩٦	٥٠ ١٢٣ ٠٠٠	٤٧ ٨٠٣ ٢٠٠
الشركة القابضة للغازات الطبيعية (محطات)	مساهم بنسبة ٨٠%	تنفيذ اعمال	١٠ ٠٧٠ ٣٧٣	١٥ ٩٨٨ ٢٥٤	١٨ ٢٢٨ ٧٥٨	٧ ٩٢٩ ٨٦٩
			١١٠ ٤٣٩ ٨٠٥	١١٤ ١٢٤ ٢٤٩	٧٥ ٠٣٧ ٧٣٧	١٤٩ ٥٢٦ ٣١٧

04/03 2013 MON 12:20 [TX/RX NO 9056] 019

١١- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يتمثل رصيد مدينون وأرصدة مدينة أخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
تأمينات ضمان وتنفيذ أعمال	١٧ ١٢٣ ٢٤٠	١٢ ٧٦٨ ٧٩٤
فوائد مستحقة	٢ ١٥٥ ٩٨٨	١ ٧٥٣ ٢٠٣
سلف عاملين	٢ ٧٨٦ ٧٣٢	١ ٩٣٤ ٩٤٣
اعادة الشئ لأصله	١ ٨٨١ ٧٥٠	٤ ٢٠٥ ٤٧٠
مصروفات مدفوعة مقدما	١ ٨٥٢ ٢٩٩	٩٦٥ ٨١٣
سهمات لحساب الغير	١ ٥٧٢ ٥٢٣	١ ٩١٦ ٠٠٤
موردين- مشتريات محلية	٨٠ ٦٩١	٢١٧ ٥٩٥
أرصدة مدينة متنوعة	٣ ٨٦٤ ٧٩٤	٤ ١٥٦ ٠١٥
غطاء خطابات ضمان	٢ ٩٨٧ ٨٣٧	٢ ٣٥٨ ٨٤٦
مصروفات مستردة عن تصاريح أعمال الدلتا	٤ ٠١٨ ٩٤٦	٣ ٧٧٦ ٧٢٥
تكلفة معارين مسترده	١ ٨٠٨ ٠٠٦	٣ ٩٦٣ ٤٥٦
تأون جاس (مهمات)	١ ٨١٩ ٦٠١	٢ ٧٨٤ ٦٣٣
تأون جاس بضاعة امانة	٢٠ ٩٢٨ ٨٧٤	١٩ ٤٥٢ ٨٣١
أرباح استثمارات مستحقة	٢ ٠٧١ ٤٩٨	٦ ٤٢٤ ٦٦٧
تأمينات رأس هارب	--	١٧ ١٦١
شركة أفاق الاتحاد للغاز والتبريد	١ ٦٨٢ ٣٥٥	١ ٦٨٢ ٣٥٥
الشركة الليبية المصرية للغازات والخدمات النفطية	٨١ ٢٢٩	٨١ ٢٢٩
جهاز مدينة الشروق	٢٢ ٢٦٣ ٠٠٠	١٤ ٨٤٢ ٠٠٠
قروض إسكان عاملين مستحقة خلال عام	١ ٢٦١ ٤١٤	١ ١١٨ ٣٥٢
أمانات جمارك	١٠٦ ٠٢٠	٨١١ ٨٣٩
	٩٠ ٣٤٦ ٧٩٧	٨٥ ٢٣١ ٩٣١
يخصم :		
اضمحلال في الاستثمارات	(٨١ ٢٢٩)	--
	٩٠ ٢٦٥ ٥٦٨	٨٥ ٢٣١ ٩٣١

١٢- مدينون - مصلحة الضرائب

يتمثل رصيد مدينو مصلحة الضرائب في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
مصلحة الضرائب خصم من المنبع	٣ ٣٨٥ ٥٩٧	٢ ٠٠٥ ١٨٠
	٣ ٣٨٥ ٥٩٧	٢ ٠٠٥ ١٨٠

١٣- ودائع مربوطة كضمان

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
ودائع مقابل خطابات الضمان المحلية	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠
ودائع مقابل خطابات الضمان الأجنبية بمبلغ ٥٠٧ ٠٠٠ $	٣ ٢٢٠ ٩٧١	٣ ٠٥٢ ١٤٠
ودائع مقابل التمان لاستيراد الخامات	٢٩ ٨٠٠ ٠٠٠	٤٤ ٨٠٠ ٠٠٠
	٥٧ ٧٧٠ ٩٧١	٧٢ ٦٠٢ ١٤٠

FAX-ALMAZA 04/03/2013 12:12:33 PAGE 19/026 Fax Server

04/03 2013 MON 12:20 [TX/RX NO 9056] 020

١٤- نقدية بالخزينة ولدى البنوك

يتمثل رصيد نقدية بالخزينة ولدى البنوك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
ودائع لأجل		
جنيه مصري	٣٣ ٤٥٥ ٠٠٠	٤ ٥٥٥ ٠٠٠
جنيه إسترليني	٣٨٥ ٦٥٢	٣٤٨ ٧٠٥
دولار أمريكي	٣ ٦٥٠ ٠١٧	١ ٨٠٣ ١٩٧
يورو	٢ ٢٢٨ ٧٢٢	١ ١٧٩ ١٨٤
	٣٩ ٧١٩ ٣٩١	٧ ٨٨٦ ٠٨٦
حسابات جارية		
جنيه مصري	٣١ ١٢١ ٥٢١	١٩ ٧٤٠ ٧٨٢
جنيه إسترليني	٢٨ ٨٢٤	٣٢ ٢٣١
دولار أمريكي	١ ٠٧٦ ٦٩٤	١٣٨ ٩٧٠
يورو	٥٣٣ ٩٧٨	٥١٤ ٣٤٥
	٣٢ ٧٦١ ٠١٧	٢٠ ٤٢٦ ٣٢٨
نقدية بالخزينة	--	١ ٠٧٧ ٢٠٣
	٧٢ ٤٨٠ ٤٠٨	٢٩ ٣٨٩ ٦١٧

١٥- المخصصات

تتمثل حركة المخصصات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

	٢٠١٢/١/١ جنيه مصري	المستخدم خلال العام جنيه مصري	المكون خلال العام جنيه مصري	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
مخصص ضرائب*	١٢٦ ٢٦٦ ٢٤١	(٤٥ ٥٥٢ ٠٣٨)	--	٨٠ ٧١٤ ٢٠٣
مخصص مطالبات قانونية**	٣٠٠ ٠٠٠	--	--	٣٠٠ ٠٠٠
	١٢٦ ٥٦٦ ٢٤١	(٤٥ ٥٥٢ ٠٣٨)	--	٨١ ٠١٤ ٢٠٣

* ترى الإدارة أن رصيد المخصصات يكفى لمواجهة الالتزامات المكون من أجلها.

** تم مباشرة ١٠٦ قضية مازالت متداولة وتم تكوين مخصص مطالبات قانونية لمجابهة أي أحكام قد تصدر.

١٦- شركات ذات علاقة - أرصدة دائنة

يتمثل رصيد شركات ذات علاقة - أرصدة دائنة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

اسم الشركة ذات العلاقة	طبيعة العلاقة	نوع التعامل	رصيد أول المدة	الحركة مدين	الحركة دائن	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
الشركة المصرية للغازات الطبيعية (جاسكو)	استثمار	إشراف	١ ٧٣١ ٠٧٨	--	٢٧٩ ٣٠٠	٢ ٠١٠ ٣٧٨
الهيئة المصرية العامة للبترول	مساهمون غير مباشرون مشتركون	تصاريح أصال	٣٠٠ ٧٣٧	١٠ ٩٤٤	--	٢٨٩ ٧٩٣
الشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن (ثاون جاس)	إستثمار	إشراف	٦ ٥٨١ ٢٠٥	٤ ٧٧٧ ٧٣٦	١ ١٩٤ ٢١٢	٢ ٩٩٧ ٦٨١
الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية	مساهم بنسبة ٨٠%	إشراف	٨ ٠١٤ ٠٢٧	١ ٤٠٢ ٠١٥	٤ ١٩٨ ٢٥٩	١٠ ٨٦٠ ٢٧١
			١٩ ٦٧٧ ٠٤٧	٦ ١٩٠ ٦٩٥	٥ ٦٧١ ٧٧١	١٩ ١٥٨ ١٢٣

AX-ALMAZA 04/03/2013 12:12:33 ⅱ PAGE 20/026 Fax Server

04/03 2013 MON 12:20 [TX/RX NO 9056] 021

١٧- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

يتمثل رصيد دائنون وأرصدة دائنة أخرى في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
عملاء - أرصدة دائنة	٧٩ ٦٠٩ ٥٨٢	١١١ ١٣٠ ٨٩٥
مستحقات موردين	٢٢ ٥٢٤ ٣٥٢	١٩ ٤٧٨ ٨٥١
مستحقات مقاولون	٥٣ ٩٧٧ ٨٣١	٣٥ ٢٩٩ ٤٣٥
مستحقات إعتمادات	٧٤٩ ٢١١	٥ ٠٠١ ٤٠٢
نظام مكافأة نهاية الخدمة* (٢٠ شهر)	٨ ٧٤٧ ٦٤٤	٧ ٤٥١ ٥٢١
حسابات دائنة	٥ ٨٧٢ ٢٦٤	٥ ٦٤٥ ١٨٠
تأمين جاس مهمات	٦٤٩ ٠٧٧	٦١٨ ٥٥٦
تأمين جاس بضاعة امانة	٢٠ ٩٢٨ ٨٧٤	١٩ ٤٥٢ ٨٣١
شيكات مرور اكثر من عام	١٧٩ ٩٧٣	١٥٠ ٨٣٠
تأمين استهلاك	٨٢ ٣٢٨ ١٢٠	٣٩ ١٠٠ ٨٥٣
تأمين عدادات	٤٠ ٢٠٤ ٦٩٥	٣٩ ٢٩١ ٩٣٠
اقساط اسطوانات	٥ ٢٣٥ ٤٤١	٥ ٢٠١ ٥٣٦
نظام مكافأة نهاية الخدمة* (٦٠ شهر)	٣٠ ٧٦٤ ٧٥٧	٢٣ ١٩٧ ٠٨٨
تأمينات من الغير	١٠ ١٨٧ ٤٠٠	١١ ٧٩٤ ٦٠٣
مرتبات مستحقة	١٦ ١٨٣ ٧٠٠	١٣ ٤٣٣ ٤٨٩
تأمين	٣ ٩٥٦ ٥٦٠	٩٠٩ ٧٤١
تطوير وتدعيم الشبكات	٢١ ٩٨٣ ٣٩٩	٨٧١ ٤٤٢
المعاش التكميلي	٢٣ ٥٦٣ ٥٦٤	١١ ٤٩٩ ٨٣٠
	٤٢٧ ٦٤٦ ٤٤٤	٣٤٩ ٥٣٠ ٠١٣

* وافق مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (١٠) لسنة ٢٠١٢ في ٢٠١٢/٩/٢ على ما ورد بالتقرير المقدم من الخبير الاكتواري بشأن الفحص المالي لنظم مكافأة نهاية الخدمة للعاملين بالشركة ولائحة صندوق التأمين الادخاري والذى انتهى الى ادارج كافة اللوائح والانظمه الخاصة بمكافأة نهاية الخدمة المعمول بها حاليا في لائحه واحدة تتعدد أقسامها وذلك تحت مسمى لائحة نظام مكافأة نهاية الخدمة وتبين من نتائج الفحص المالي للنظام التوازن المالي لمخصصات مكافات نهاية الخدمة على مدى فترة الفحص المرحلي ٢٠١٢/٢٠٢٢ .

١٨- دائنون - مصلحة الضرائب

يتمثل رصيد دائنو مصلحة الضرائب في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
ضرائب خصم	٣١٨ ٥٣٧	٣٦١ ٩٦٠
ضرائب مبيعات	٢ ٦٩٨ ٤٨١	١ ٧٢٤ ٢٢٩
ضرائب كسب عمل *	٢٢ ٥٣٢ ٤٨٣	١٣ ٦٣٧ ٤٧٤
ضريبة الدخل عن ربح العام	٥ ٠٠٨ ٩٤٩	٨ ٢٨٠ ٢٢٦
ضريبة دخل عن تسويات أرباح مرحلة	--	٣٢ ٤١٣ ١٨٣
	٣٠ ٥٥٨ ٤٥٠	٥٦ ٤١٧ ٠٧٢

* تم سداد مبلغ ٢٠ مليون جنيه مصرى بمركز كبار الممولين عن ضرائب كسب عمل من قبل الهيئة المصرية العامة للبترول لصالح الشركة طبقا للاتفاق المبرم بين هيئة البترول ومركز كبار الممولين في ٤ فبراير ٢٠١٣ وقامت بسداد المبلغ المتبقى من الرصيد.

AX-ALMAZA 04/03/2013 12:12:33 PAGE 21/026 Fax Server

١٩- رأس المال

حدد رأس مال الشركة المرخص به بمبلغ ٥٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري (فقط خمسمائة مليون جنيها مصريا لا غير) وحدد رأس مال الشركة المصدر بمبلغ ١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري (فقط مائة وعشرون مليون جنيها مصريا لا غير) موزع على عدد ١٢ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم قيمة كل سهم عشرة جنيهات وجميعها أسهم نقدية. وقد تم الاكتتاب في رأس المال على النحو التالي:

	نسبة المساهمة %	قيمة المساهمة جنيه مصري
الشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية (ايجاس)	٨٠ %	٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠
مساهمون أخرون (مصريون وأجانب)	٢٠ %	٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠
	١٠٠ %	١٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠

٢٠- الاحتياطيات

يتمثل رصيد الاحتياطيات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصري
احتياطي قانوني	٥٩ ٤٤٤ ١٩٥	٥٩ ٤٤٤ ١٩٥
احتياطي عام	١٤٩ ٧٥١ ٧١٠	١٤٩ ٧٥١ ٧١٠
احتياطي رأسمالي	٦ ٩٠٧ ٧٧٧	٦ ٩٠٧ ٧٧٧
احتياطي إسكان عاملين	٢٣ ٤٢١ ٥٥٦	٢٣ ٤٢١ ٥٥٦
احتياطي تمويل مشروعات الغاز	٥٣٤ ٤٨٩ ٣٥٧	٥٣٤ ٤٨٩ ٣٥٧
احتياطي ارتفاع أسعار أصول	١٥ ٥٢٨ ١٦٧	١٥ ٥٢٨ ١٦٧
	٧٨٩ ٥٤٢ ٧٦٢	٧٨٩ ٥٤٢ ٧٦٢

يتم تكوين الإحتياطيات أعلاه بناء على قرارات الجمعية العامة تطبيقا للفقرة الخامسة من المادة ١٩٦ من اللائحة التنفيذية للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١، والمادة رقم (٥١) من النظام الأساسي للشركة ويتم تكوين الاحتياطي العام واحتياطي تمويل مشروعات الغاز الطبيعي والاحتياطي الرأسمالي بغرض تمويل التوسعات المستقبلية في أنشطة الشركة ويستخدم احتياطي ارتفاع اسعار أصول في تمويل شراء وتحديث الأصول الثابتة بالشركة.

٢١- المعاملات غير النقدية

	٢٠١٢/١٢/٣١ جنيه مصري
(النقص) الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى	٧٨ ١١٦ ٤٣١
إيرادات استثمارات	١ ٧٤٦ ٨٣٣
ضريبة الدخل التقديرية	(٥ ٠٠٨ ٩٤٩)
اهلاك	(٦ ٦٠١)
اضمحلال استثمارات	(٧٤٤ ٥٩٧)
ارباح مرحلة ضرائب مقدرة فروق عملة سنوات سابقة	٣٣ ١٣١
	٧٤ ١٣٦ ٢٤٨

04/03 2013 MON 12:20 [TX/RX NO 9056] 023

٢٢ -الالتزامات المحتملة

تتمثل الالتزامات المحتملة في خطابات الضمان التى أصدرتها البنوك لحساب الشركة ولصالح الغير في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ وبيانها كالتالي:

٢٥ ١٩٨ ٢٩٤	جنيه مصري
٢١٧ ٧٣٨	دولار أمريكي
١٣٧ ٩٤٤	يورو

٢٣ -مصروفات عمومية وإدارية

تتمثل المصروفات العمومية والإدارية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلى:

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
أجور	٤٧ ٣٧٦ ٣٩٥	٣٨ ٠٧٨ ١٠٣
أدوات مكتبية وقطع غيار	٨٨١ ٥٦٤	٢ ٣٠٧ ٣٥١
خدمات وصيانة	٥ ٩٣١ ٦٨٢	٦ ٦٨٢ ١١٣
ايجارات ورسوم حكومية	٤٧٧ ٦٨٩	٨١١ ٢٤٥
تبرعات وتعويضات	١٠٢ ٢١٧	٧٥ ٠٠٠
	٥٤ ٧٦٩ ٥٤٧	٤٧ ٩٥٣ ٨١٢

٢٤- إيرادات النشاط الجارى

تتمثل إيرادات النشاط الجارى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلى:

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
اعمال القاهرة والجيزة والاسكندرية وبورسعيد والإسماعيلية	١١٠ ٥٢٨ ٦١٠	١٦٢ ٥٩٢ ٠١٠
اعمال وسط الدلتا والمرج والشروق وجنوب الوادي	٢٨٧ ١١٨ ٤٨٨	٢٧٠ ٢٣٣ ٣٥٩
عمولة الغاز وايرادات التشغيل	١٢٤ ٤٤٦ ٢٦٣	١١٤ ٩٨٧ ٣٢٦
مشروعات صناعية ومصانع ومحطات	٢١٢ ٤٧١ ٥٩٦	١٣٨ ٤٣٤ ٠٥٥
اعمال خدمة عملاء	١٢٦ ٥٦٠ ٤٣٤	٨٩ ٩٤٩ ٣٩٩
	٨٦١ ١٢٥ ٣٩١	٧٧٦ ١٩٦ ١٤٩

٢٥- تكاليف النشاط الجارى

تتمثل تكاليف النشاط الجارى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلى:

	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
الأجور	٤٥٠ ٨١٧ ٠٨٠	٣٤٩ ٣٠٨ ٤٧١
مستلزمات سلعية	١٧٠ ٨٧٦ ٥٩٤	١٩٤ ٤٦٧ ٨٢٣
مستلزمات خدمية	١٥٨ ٥٨٠ ٦٦٨	١٥٣ ٤٧٠ ٣٠٥
مصروفات أخرى	٢٠ ٢٥١ ٢٥١	١٦ ٨٣٧ ٩٨٠
	٨٠٠ ٥٢٥ ٥٩٣	٧١٤ ٠٨٤ ٥٧٩

٢٦- أحداث هامة

تعرضت جمهورية مصر العربية لأحداث أثرت تأثيرا ملموسا على القطاعات الاقتصادية بوجه عام من المحتمل بدرجة كبيرة أن يؤدي إلى انخفاض ملموس في الأنشطة الاقتصادية خلال الفترات القادمة. لذا فمن المحتمل أن يكون للأحداث المشار إليها تأثير جوهري على عناصر الأصول والالتزامات والقيمة الاستردادية لها وكذا نتائج الأعمال خلال الفترة الحالية وقد اثر على بند الاجور وايرادات النشاط الجارى بالشركة.

FAX-ALMAZA 04/03/2013 12:12:33 PAGE 23/026 Fax Server

٢٧- المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة

تتعامل الشركة مع الأطراف ذوى العلاقة بنفس الأسس التي يتم التعامل بها مع الغير وتتمثل أهم هذه المعاملات خلال العام الحالي فيما يلي:

- قامت الشركة بتنفيذ أعمال بلغت إيراداتها مبلغ ١٢ ٠١٨ ٦٧٦ جنيه مصري للشركة المصرية للغازات الطبيعية - جاسكو (والتي تساهم الشركة في رأسمالها بنسبة ١٥%) والتي تمثل نسبه ١.٤% من إجمالي إيرادات الشركة.

- قامت الشركة بتنفيذ أعمال توصيل الغاز الطبيعي للمنازل بلغت إيراداتها مبلغ ١١٠ ٥٢٨ ٦١٠ جنيه مصري للشركة المصرية لتوزيع الغاز الطبيعي للمدن - تاون جاس - (والتي تساهم الشركة في رأسمالها بنسبة ٣٠%) والتي تمثل نسبة ١٢.٨٤% من إجمالي إيرادات الشركة وكذلك أعمال أخرى ضمن أعمال العمليات الخارجية بلغت إيراداتها مبلغ ١٨ ٠٦٧ ٦١٥ جنية مصري والتي تمثل نسبة ٢.١٠ % من إجمالي إيرادات الشركة.

- قامت الشركة خلال الفترة بتنفيذ أعمال بلغت إيراداتها مبلغ ٣٢٦ ٨٩٥ ٣٥٤ جنيه مصري للشركة المصرية القابضة للغازات الطبيعية (مساهم بنسبة ٨٠%) والتي تمثل نسبة ٣٧,٩٦% من إجمالي إيرادات الشركة.

٢٨- حصة السهم في صافي أرباح العام

يتمثل نصيب السهم من حصة المساهمين في صافي أرباح الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢ فيما يلي:-

	٢٠١٢ جنيه مصري	٢٠١١ جنيه مصري
صافي الربح القابل للتوزيع	١١٢ ٢١٥ ٠٣٣	١٢٥ ٥٩٢ ٣٧٢
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(٦٠٠ ٠٠٠)	(٦٠٠ ٠٠٠)
حصة العاملين في صافي أرباح العام	(٤٨ ٩٩٤ ٧٠٧)	(٣٩ ٤٠٠ ٠٠٠)
حصة المساهمون في صافي أرباح العام	٦٢ ٦٢٠ ٣٢٦	٨٥ ٥٩٢ ٣٧٢
عدد الأسهم	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠
حصة السهم من الأرباح القابلة للتوزيع	٥,٢٢	٧,١٣

٢٩- الموقف الضريبي

تخضع الشركة لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ والذي حل محله القانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ وتعديلاته. وحيث أن الشركة بدأت نشاطها في ديسمبر ١٩٨٣ فإن فترة الإعفاء الضريبي انتهت في ٣١ ديسمبر ١٩٨٩، وفيما يلي تفصيل كل ضريبة على حدة :-

١/٢٩ ضرائب أرباح شركات الأموال و القيم المنقولة

- السنوات من ١٩٨٩ حتى ١٩٩٣

قامت الشركة بالطعن على قرار لجنة الطعن أمام المحكمة وتم نظر الخلاف امام مكتب خبراء وزارة العدل وصدر قرار حكم المحكمة الابتدائية لصالح الشركة وتم الاستئناف من مصلحة الضرائب وصدر قرار محكمة الاستئناف بتأييد الحكم لصالح الشركة وتم سداد المستحق عن هذه الفترة.

- السنوات من ١٩٩٤ حتى ١٩٩٧

قامت المأمورية بالطعن على قرار لجنة الطعن أمام المحكمة وصدر قرار المحكمة لصالح المأمورية وجاري النقض علما بأنة تم سداد أصل الضريبة المستحقة طبقا لوجهه نظر المصلحة.

- **عام ١٩٩٨ - ٢٠٠٠**

تم الاتفاق في اللجنة الداخلية وتم سداد الضريبة المستحقة علي الشركة.

- **السنوات من ٢٠٠١ حتى ٢٠٠٤**

تم فحص الشركة تقديريا وتم الطعن واحالة الخلاف الى اللجان الداخلية واستصدار قرار باعادة الفحص وتم اعادة الفحص واستلام مذكرة اعادة الفحص والاعتراض على نتيجة اعادة الفحص واحالة الخلاف للجنة الداخلية بمركز كبار الممولين لبحث الخلاف.

- **عام ٢٠٠٥/ ٢٠٠٦**

تم اعداد وتقديم الاقرار على ضريبة الاشخاص الاعتبارية وفقا لاحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ واللائحة التنفيذية فى المواعيد القانونية وتم فحص الشركة تقديريا وذلك لظروف التقادم بالمركز وتم الطعن على نتيجة الفحص التقديرى واحالة الخلاف الى اللجنة الداخلية بالمركز وتم استصدار قرار باعادة الفحص وجاري تجهيز الفحص بالتنسيق مع الادارة المالية بالشركة.

- **السنوات ٢٠٠٧/٢٠١١**

تم اعداد وتقديم الاقرارات على ضريبة الاشخاص الاعتبارية وفقا لاحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولائحتة التنفيذية فى المواعيد القانونية ولم يتم الاخطار بالفحص.

٢/٢٩ ضريبة الاجور والمرتبات (كسب العمل)

-السنوات حتى ٢٠٠٤ تم الفحص والمحاسبة والسداد.
-السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٩ تم الانتهاء من الفحص وجاري استصدار المطالبة.

٣/٢٩ ضرائب الدمغة النوعية

- تم الانتهاء والمحاسبة الضريبية حتى عام ٢٠٠٠.

السنوات من ٢٠٠١ حتى يوليو ٢٠٠٦

جارى اعدادها للفحص مع الادارة المالية للشركة .

السنوات من ٢٠٠٦ حتى يوليو ٢٠٠٨

تم فحص الشركة تقديريا وتم الاعتراض على نتيجة الفحص واستصدار قرار باعادة الفحص.

السنوات ٢٠٠٩/٢٠١١

لم يتم الاخطار بالفحص حتي تاريخه .

٤/٢٩ ضرائب المبيعات

- الشركة منتظمة في تقديم الإقرارات الضريبية في المواعيد القانونية.
تم فحص عام ٢٠٠٩ وسداد الضريبة المستحقة عليها .

٣٠- الأدوات المالية و إدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل الأدوات المالية للشركة في الأصول و الالتزامات المالية ، و تتضمن الاصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك والمدينين كما تتضمن الالتزامات المالية الدائنين ، وأرصدة دائنة شركات شقيقة وتتضمن الإيضاحات المتممة للقوائم المالية السياسات المحاسبية المتبعة بشأن إثبات و قياس أهم الأدوات المالية و ما يرتبط بها من إيرادات و مصروفات و فيما يلي أهم المخاطر المتعلقة بتلك الأدوات المالية و أهم السياسات والإجراءات التي تتبعها الشركة لخفض أثر تلك المخاطر:

٣٠/١ خطر الائتمان: يتمثل خطر الائتمان في قدرة مدينو الشركة الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم للشركة، هذا ويتمثل معظم مدينو الشركة في العملاء والأرصدة المدينة والشركات الشقيقة، ويتمثل معظم العملاء في هيئات حكومية وشركات قطاع الأعمال العام و الشركات الشقيقة، وتقوم الشركة بمتابعة مديونيتها لدى هذه الهيئات والشركات.

٣٠/٢ خطر السيولة : يتمثل خطر السيولة في العوامل التي قد تؤثر على سداد جزء أو كل من التزامات الشركة و طبقا لسياسة الشركة فانه يتم اتخاذ السياسات المناسبة لتخفيض ذلك الخطر إلى الحد الأدنى.

٣٠/٣ خطر السوق : يتمثل في أمكانية التغير المستقبلي في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في قيمتها السوقية ، وجدير بالذكر أن الشركة لا تدخل في عقود تغطيه مالية مستقبلية.

٣٠/٤ القيمة العادلة للأدوات المالية : طبقا لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة و الواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة العادلة للأدوات المالية في تاريخ المركز المالي لا تختلف اختلافا جوهريا عن قيمتها الدفترية.

٣٠/٥ خطر تقلبات العملات الأجنبية: يتمثل خطر تقلبات العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار الصرف نظرا لتعامل الشركة في عدد من العملات الأجنبية بخلاف عملة القيد (جنيه مصري).

وفيما يلي بيان مراكز العملات في ٣١ ديسمبر ٢٠١٢:

الرصيد بالعملة فائض	العملة
٤٠ ٤٩١	جنيه إسترليني
٦ ٤٤٠ ٩٣٥	دولار أمريكي
٦١٠ ٣٨٨	يورو

٣٠/٦ خطر سعر الفائدة : يتمثل خطر سعر الفائدة في خطر تذبذب الأداء المالي كنتيجة لتغير سعر الفائدة السائد بالسوق ، تتعرض الشركة لخطر سعر الفائدة على الودائع لأجل ، هذه الودائع ذات طبيعة قصيرة الأجل وبالدولار الأمريكي واليورو والجنيه الإسترليني والجنيه المصري.

٣١- أرقام المقارنة

- تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لكي تتفق مع تبويب السنة الحالية ومنها:

٢٠١١/١٢/٣١ قبل اعادة التبويب	اعادة التبويب	٢٠١١/١٢/٣١ بعد اعادة التبويب